

证券代码：600888

证券简称：新疆众和

编号：临 2023-053 号

## **新疆众和股份有限公司**

### **关于开展氧化铝套期保值业务的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

#### **重要内容提示：**

●**交易目的：**氧化铝期货将于近期上市交易，为降低氧化铝价格波动对公司生产经营成本的影响，公司开展氧化铝套期保值业务。

●**交易品种：**氧化铝。

●**交易工具：**氧化铝期货、期权及其组合等。

●**交易场所：**只限于合法运营的期货交易所和合法运营的大型券商、银行等。

●**交易金额：**预计未来 12 个月套期保值任一交易日保证金占用最高额度不超过 1.3 亿元，在此额度范围内，可以循环使用；预计未来 12 个月任一交易日持有的氧化铝套期保值最高合约价值不超过 11 亿元。

●**已履行的审议程序：**2023 年 6 月 12 日，公司第九届董事会 2023 年第六次临时会议审议通过了《公司关于开展氧化铝套期保值业务的可行性分析报告》、《公司关于开展氧化铝套期保值业务的议案》，本次氧化铝套期保值事项不需提交公司股东大会审议。

●**特别风险提示：**公司开展套期保值业务不以投机为目的，主要为有效规避原材料价格波动对公司带来的影响，但也会存在一定的价格波动风险、资金风险、流动性风险、内部控制风险、技术风险等。

## **一、交易情况概述**

### **（一）从事套期保值的目的**

公司主要从事铝电子新材料和铝及合金制品的研发、生产和销售，主要产品包括高纯铝、电子铝箔、电极箔、铝制品及合金产品，氧化铝是公司生产所需的主要原材料，其价格大幅波动将对公司生产成本造成一定压力。氧化铝期货将于近期上市交易，为降低氧化铝价格波动对公司生产经营成本的影响，公司拟开展氧化铝套期保值业务，通过套期保值的避险机制减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，从而达到锁定相应经营利润的目的，降低对公司正常生产经营的影响。公司利用氧化铝套期保值业务进行风险控制，不进行以逐利为目的的任何投机交易。

### **（二）交易金额**

公司开展套期保值交易的数量以生产所需氧化铝的现货数量为基础，预计不超过36万吨，原则套期保值持仓数量不超过生产所需的现货量。

预计未来12个月套期保值任一交易日保证金占用最高额度不超过1.3亿元，在此额度范围内，可以循环使用。

公司相应的氧化铝套期保值头寸持有时间与需要管理的现货风险敞口相匹配，原则上不超出相关现货合同实际执行的时间，预计未来12个月任一交易日持有的氧化铝套期保值最高合约价值不超过11亿元。

### **（三）资金来源**

公司在氧化铝套期保值业务中投入的资金全部为自有资金。

### **（四）交易方式**

#### **1、交易品种**

公司开展套期保值业务的品种为氧化铝。

#### **2、交易工具**

公司开展氧化铝套期保值业务的工具主要包括氧化铝期货、期权及其组合等。

### 3、交易场所

公司开展氧化铝套期保值业务的场所只限于合法运营的期货交易所和合法运营的大型券商、银行等。

### （五）交易期限

上述套期保值业务的期限为公司第九届董事会 2023 年第六次临时会议审议通过之日起 12 个月内。

## 二、履行的审议程序及独立董事意见

2023 年 6 月 12 日，公司第九届董事会 2023 年第六次临时会议审议通过了《公司关于开展氧化铝套期保值业务的可行性分析报告》、《公司关于开展氧化铝套期保值业务的议案》，上述议案同意票 11 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

公司独立董事认为：公司编制的《公司关于开展氧化铝套期保值业务的可行性分析报告》客观、全面，业务开展具有可行性。公司开展氧化铝套期保值业务是基于生产经营所需，公司对套期保值业务建立了有效的内部控制，可对各个环节风险进行严格控制。公司开展氧化铝套期保值业务有利于降低原材料价格波动对生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。相关事项审议程序符合相关法律、法规及公司章程的有关规定。

## 三、交易风险分析及风控措施

### （一）交易风险分析

1、价格波动风险：氧化铝价格存在波动，可能产生价格波动风险，造成交易损失。

2、资金风险：期货交易等采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损

失。

3、流动性风险：可能因成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。

4、内部控制风险：套期保值专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。

5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

## **（二）公司拟采取的风险控制措施**

1、公司将严格按照《公司期货套期保值内部控制制度》的规定进行套期保值交易。坚持只从事与现货经营相对应的套期保值业务，不从事任何形式的市场投机行为。

2、公司使用自有资金进行套期保值业务，不使用募集资金、银行贷款等不符合国家法律、法规和中国证监会、上海证券交易所规定的资金；同时加强资金管理的内部控制与合理调度。

3、公司将重点关注套期保值交易情况，合理选择套期保值合约月份，避免市场流动性风险。

4、公司已经设立套期保值管理小组负责对套期保值业务进行日常监督和管理，小组成员包括董事长、副总经理、财务总监及相关单位和人员，下设专门的套期保值岗位和人员负责具体套期保值业务的实施和操作；并按照《公司期货套期保值内部控制制度》实施公司套期保值业务日常报告制度及风险报告制度，形成高效的风险处理程序。公司审计部按照公司要求对套保业务进行检查，并向公司领导汇报。

5、公司已经设立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，保证交易系统的正常运行，确保交易工作正常开展。当发生错单时，及时采取相应处理措施，并减少损失。

## **四、交易对公司的影响及相关会计处理**

公司进行氧化铝套期保值业务可以借助期货市场价格和风险对冲功能，利用套期保值工具规避市场价格波动风险，稳定生产成本。

公司根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应的会计处理。

特此公告。

新疆众和股份有限公司董事会

2023 年 6 月 13 日